

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ TRIFOLIUM VA

registrikood: 10566553

tänava/talu nimi, Allika 16

maja ja korteri number:

linn: Jõgeva linn

maakond: Jõgeva maakond

postsihtnumber: 48303

telefon: +372 7733255

e-posti aadress: astrid.kase@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Tulumaks	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Trifolium VA asutati 1999. aastal septembris ning majandustegevusega alustati samal aastal.

OÜ Trifolium VA põhitegevusaladeks on ravimite jaemüük ja valmistamine.

2012. aastal oli OÜ Trifolium VA müügitulu 204 937 eurot. Toodangut müüdi Eesti Vabariigis. Majandusaasta tulemiks oli kasum 8 842 eurot.

Aruandeaastal ei tehtud uurimis- ja arendustegevusega seotud kulutusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	70 178	68 702	2
Nõuded ja ettemaksed	11 376	9 294	3
Varud	12 804	13 508	5
Kokku käibevara	94 358	91 504	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	821	752	4
Materiaalne põhivara	1 238	1 550	6
Kokku põhivara	2 059	2 302	
Kokku varad	96 417	93 806	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 622	19 853	7
Kokku lühiajalised kohustused	19 622	19 853	
Kokku kohustused	19 622	19 853	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 141	61 420	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 842	9 721	
Kokku omakapital	76 795	73 953	
Kokku kohustused ja omakapital	96 417	93 806	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	204 937	204 604	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 475	-167 975	12
Mitmesugused tegevuskulud	-9 586	-10 266	13
Tööjõukulud	-16 105	-15 565	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-312	0	6
Muud ärikulud	-46	-52	15
Ärikasum (kahjum)	10 413	10 746	
Finantstulud ja -kulud	24	38	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 437	10 784	
Tulumaks	-1 595	-1 063	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 842	9 721	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 413	10 746	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	312	0	6
Kokku korrigeerimised	312	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 082	38 067	
Varude muutus	704	-703	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-231	5 521	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	-1 063	17
Kokku rahavood äritegevusest	7 521	52 568	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 550	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-69	-70	4
Laekunud intressid	24	38	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45	-1 582	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-6 000	-4 000	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 000	-4 000	
Kokku rahavood	1 476	46 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 702	21 716	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 476	46 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	70 178	68 702	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	65 420	68 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 721	9 721
Makstud dividendid			-4 000	-4 000
31.12.2011	2 556	256	71 141	73 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 842	8 842
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2012	2 556	256	73 983	76 795

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trifolium VA 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Trifolium VA kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2012.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinaid ja seadmed	5 aastat
---------------------	----------

Finantskohustused

Finantskohustusteks on võetud laenu, viitvõlad ning muud lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused.

Finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

OÜ Trifolium VA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osa kapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid omanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	29 385	33 751
Arvelduskontod	40 701	34 854
Raha teel	92	97
Kokku raha	70 178	68 702

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	11 360	11 360			
Ostjatelt laekumata arved	9 119	9 119			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	2 241	2 241			
Muud nõuded	16	16			
Intressinõuded	16	16			
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 376	11 376			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 029	9 029			
Ostjatelt laekumata arved	9 029	9 029			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	250	250			
Muud nõuded	15	15			
Viitlaekumised	15	15			
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 294	9 294			

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	821	752
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	821	752

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	12 555	13 508
Ettemaksed varude eest	249	0
Kokku varud	12 804	13 508

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus		2 877	2 877
Akumuleeritud kulum		-2 877	-2 877
Jääkmaksumus		0	0
Ostud ja parendused	1 550	1 550	1 550
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 550	1 550	1 550
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	1 550	1 550	1 550
Amortisatsioonikulu	-312	-312	-312
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 550	1 550	1 550
Akumuleeritud kulum	-312	-312	-312
Jääkmaksumus	1 238	1 238	1 238

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 518	15 518		
Võlad töövõtjatele	1 133	1 133		
Maksuvõlad	2 971	2 971		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 622	19 622		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 641	16 641		
Võlad töövõtjatele	1 111	1 111		
Maksuvõlad	2 101	2 101		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 853	19 853		

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 595		1 063
Käibemaks	323	250	
Üksikisiku tulumaks	281		275
Sotsiaalmaks	660		650
Kohustuslik kogumispension	40		30
Töötuskindlustusmaksed	72		83
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 971	250	2 101

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	819	805
Puhkusetasude kohustus	314	306
Kokku võlad töövõtjatele	1 133	1 111

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	204 937	204 604
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	204 937	204 604
Kokku müügitulu	204 937	204 604
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite jaemüük	204 937	204 604
Kokku müügitulu	204 937	204 604

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-168 475	-167 975
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 475	-167 975

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-949	-1 354
Energia	-2 278	-920
Elektrienergia	-534	-388
Soojusenergia	-751	-532
Kütus	-993	0
Mitmesugused bürookulud	-4 446	-5 103
Koolituskulud	0	-179
Isikliku sõiduauto kasutamise kulud	-768	-1 470
Autokulud	-308	0
Muud	-837	-1 240
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 586	-10 266

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-11 987	-11 581
Sotsiaalmaksud	-4 119	-3 984
Kokku tööjõukulud	-16 106	-15 565
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-10	-22
Muud	-36	-30
Kokku muud ärikulud	-46	-52

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	24	32
Muud intressitulud	24	32
Muud finantstulud ja -kulud	0	6
Kokku finantstulud ja -kulud	24	38

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 000	1 595	4 000	1 063
Kokku	6 000	1 595	4 000	1 063

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 380	8 087

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

OÜ TRIFOLIUM VA (registrikood: 10566553) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO KASE	Juhatuse liige	28.06.2013
ASTRID KASE	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 842
Kokku	73 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	73 983

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 842
Kokku	73 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	73 983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	204937	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Kase	36202082756	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	12000 EEK
Astrid Kase	46505182743	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	28000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7733255
E-posti aadress	astrid.kase@mail.ee