

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing FARMACOR QUATRA

registrikood: 11003237

tänavatalu nimi, Ridaküla 10-26

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 31024

telefon: +372 3369389

e-posti aadress: gabo58@hotmail.ee, irinashvedova@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Intressikulud	12
Lisa 16 Tulumaks	12
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Farmacor Quatra oli asutatud 30. aprillil 2004. aastal. Majandustegevuse alustati sama aasta 1. oktoobril.

Ettevõtte põhitegevusalaks on ravimite jae- ja hulgimüük ning apteegi kosmeetika ja muude kaupade müük.

OÜ Farmacor Quatra tegevuskohad asuvad Kohtla-Järve Tammiku ja Oru linnaosades.

2016 aasta töö toimus stabiilselt. Olulisi ära märkimist väärivaid sündmusi ei esinenud.

Aruandeaasta põhitegevuse tulud on 224693 eurot ja kulud – 223245 eurot.

OÜ Farmacor Quatra põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete valiku suurendamine ning ettevõtte turupositsiooni säilitamine olemasolevatel turgudel kvaliteedi tõstmise ja tegevuse korrastamise teel.

15.05.2017a.

Juhatuse liige:

Irina Švedova

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 864	20 431	2
Nõuded ja ettemaksed	11 684	9 630	3
Varud	14 363	13 251	4
Kokku käibevarad	46 911	43 312	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 276	4 532	6
Kokku põhivarad	2 276	4 532	
Kokku varad	49 187	47 844	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	20 652	14 757	8
Kokku lühiajalised kohustised	20 652	14 757	
Kokku kohustised	20 652	14 757	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 253	34 117	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 448	-4 864	
Kokku omakapital	28 535	33 087	
Kokku kohustised ja omakapital	49 187	47 844	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	224 563	231 111	10
Muud äritulud	130	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 315	-191 191	12
Mitmesugused tegevuskulud	-5 872	-5 452	13
Tööjõukulud	-36 254	-35 249	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 256	-2 547	6
Ärikasum (kahjum)	2 996	-3 328	
Intressikulud	-48	-36	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 948	-3 364	
Tulumaks	-1 500	-1 500	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 448	-4 864	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Farmacor Quatra 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ Farmacor Quatra kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse need 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestus bilansis. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse rendile andja bilansis analoogselt põhivaraga.

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse intressi kuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	14 520	14 256
Sularaha kassas	6 331	6 042
Raha teel	13	133
Kokku raha	20 864	20 431

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 144	9 144	
Ostjatelt laekumata arved	9 144	9 144	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 492	2 492	5
Ettemaksed	48	48	
Tulevaste perioodide kulud	48	48	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 684	11 684	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 413	7 413	
Ostjatelt laekumata arved	7 413	7 413	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 169	2 169	5
Ettemaksed	48	48	
Tulevaste perioodide kulud	48	48	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 630	9 630	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	14 363	13 251
Kokku varud	14 363	13 251

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 500		1 500
Käibemaks		485		620
Üksikisiku tulumaks		399		381
Sotsiaalmaks		666		636
Kohustuslik kogumispension		48		46
Töötuskindlustusmaksed		34		31
Ettemaksukonto jääk	2 492		2 169	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 492	3 132	2 169	3 214

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	27 482	4 329	4 329	14 581	46 392
Akumuleeritud kulum	-20 810	-4 329	-4 329	-14 174	-39 313
Jääkmaksumus	6 672	0	0	407	7 079
Amortisatsioonikulu	-2 198			-349	-2 547
31.12.2015					
Soetusmaksumus	27 482	4 329	4 329	14 581	46 392
Akumuleeritud kulum	-23 008	-4 329	-4 329	-14 523	-41 860
Jääkmaksumus	4 474	0	0	58	4 532
Amortisatsioonikulu	-2 198			-58	-2 256
31.12.2016					
Soetusmaksumus	27 482	4 329	4 329	14 581	46 392
Akumuleeritud kulum	-25 206	-4 329	-4 329	-14 581	-44 116
Jääkmaksumus	2 276	0		0	2 276

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015	Lisa nr
Kasutusrendikulu	177	568	13
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
12 kuu jooksul	276	464	
1-5 aasta jooksul	366	403	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 555	12 555	
Võlad töövõtjatele	4 965	4 965	
Maksuvõlad	3 132	3 132	5
Kokku võlad ja ettemaksed	20 652	20 652	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 955	6 955	
Võlad töövõtjatele	1 823	1 823	
Maksuvõlad	3 214	3 214	5
Muud võlad	2 765	2 765	
Muud viitvõlad	2 765	2 765	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 757	14 757	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Irina Švedova, elukoht Kohtla - Järve linn 1 osa - 2556.00 eurot Aleksandr Švedov, elukoht Kohtla - Järve linn 0		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	224 563	231 111
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	224 563	231 111
Kokku müügitulu	224 563	231 111
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Aptekide tegevus	188 189	193 207
Kosmeetika ja tualetuarvete	36 374	37 904
Kokku müügitulu	224 563	231 111

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016
Muud	130
Kokku muud äritulud	130

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	647	1 833
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	172 580	184 884
Energia	2 841	2 518
Elektrienergia	2 791	2 470
Soojusenergia	50	48
Alltöövõtutööd	300	1 244
Üür ja rent	368	133
Hoolduskulud	579	579
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	177 315	191 191

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	177	591	7
Veevarustusteenused	84	206	
Mitmesugused bürookulud	88	62	
Koolituskulud	644	0	
Valveteenused	468	406	
Sideteenused	1 618	1 215	
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogiline tarkvara	1 279	1 265	
Pangateenused ja terminal	1 205	1 397	
Kindlustusmaks	191	191	
Muud	118	119	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 872	5 452	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	28 297	27 380
Sotsiaalmaksud	7 957	7 869
Kokku tööjõukulud	36 254	35 249
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud intressikulud	48	36
Kokku intressikulud	48	36

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 000	1 500	6 000	1 500
Eesti	6 000	1 500	6 000	1 500
Kokku	6 000	1 500	6 000	1 500

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	12 000	11 098

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2017

Osaühing FARMACOR QUATRA (registrikood: 11003237) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ŠVEDOV	Juhatuse liige	28.05.2017
IRINA ŠVEDOVA	Juhatuse liige	28.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 448
Kokku	24 701
Katmine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	188189	83.80%	Jah
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	36374	16.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Švedova	45910102230		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3369389
E-posti aadress	gabo58@hotmail.ee
E-posti aadress	irinashvedova@hotmail.ee