

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osühing FARMACOR QUATRA

registrikood: 11003237

tänava/talu nimi, Ridaküla 10-26

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 31024

telefon: +372 3369389

e-posti aadress: orukodu@hotmail.ee, irinashvedova@hotmail.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	16
Lisa 20 Bilansivälised varad	16

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.

1.veebruari 2009. aastal oli avatud uus haruapteek Kohtla-Järvel (Toome Haruapteek). Apteek tegutses rendile

võetud ruumides. Alates 1. novembrist 2010 on Toome Haruapteek suletud majandusliku tegevuse mitterentaabluse tõttu.

2010 aasta detsembris võeti laenu Swed Pangast summas 6391.16 eurot (100 000 krooni) üheks aastaks. Osamaksed teostatakse vastavalt maksegraafikule.

2011 aasta töö toimus stabiilselt. Olulisi ära märkimist vääri vaid sündmusi ei esinenud.

Aruandeaasta põhitegevuse tulud on 133297 eurot ja kulud – 127006 eurot.

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

04.06.2012a.

Juhatusel liige:

Irina Švedova

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 621	5 221	2
Nõuded ja ettemaksud	4 254	4 585	3
Varud	4 700	5 518	5
Kokku käibevara	16 575	15 324	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 770	22 700	6
Kokku põhivara	17 770	22 700	
Kokku varad	34 345	38 024	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 391	8
Võlad ja ettemaksud	8 705	11 966	9
Kokku lühiajalised kohustused	8 705	18 357	
Kokku kohustused	8 705	18 357	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 833	555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 973	15 278	
Kokku omakapital	25 640	19 667	
Kokku kohustused ja omakapital	34 345	38 024	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	133 297	246 157	11
Muud äritulud	0	1 248	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 695	-182 487	13
Mitmesugused tegevuskulud	-4 915	-6 540	14
Tööjõukulud	-20 351	-35 727	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 930	-5 327	6
Muud ärikulud	-115	-1 860	16
Ärikasum (kahjum)	6 291	15 464	
Finantstulud ja -kulud	-318	-186	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 973	15 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 973	15 278	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 291	15 464	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 930	5 327	
Kokku korrigeerimised	4 930	5 327	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	331	16 750	
Varude muutus	818	17 170	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 261	-48 958	
Kokku rahavood äritegevusest	9 109	5 753	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	6 391	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 391	-8 382	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-186	
Makstud intressid	-318	-187	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 709	-2 364	
Kokku rahavood	2 400	3 390	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 221	1 831	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 400	3 390	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 621	5 221	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 278	555	4 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 278	15 278
31.12.2010	2 556	1 278	15 833	19 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 973	5 973
31.12.2011	2 556	1 278	21 806	25 640

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Farmacor Quatra 2011. 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 ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	8%
Masinad ja seadmed	12,5-25%
Muud põhivara	12,5-40%

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 rendimaksud jagatakse intressi kuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

2010a.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 025	4 507
Arvelduskontod	3 596	714
Kokku raha	7 621	5 221

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 213	4 472
Tulevasteperioodide kulud	41	113
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 254	4 585

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6
Käibemaks	304	1 114
Üksikisiku tulumaks	11	73
Sotsiaalmaks	27	425
Kohustuslik kogumispension	4	10
Töötuskindlustusmaksed	5	51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	351	1 679

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	4 700	5 518
Kokku varud	4 700	5 518

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009						
Soetusmaksumus	27 482	3 848	3 387	7 235	16 977	51 694
Akumuleeritud kulum	-9 817	-3 576	-1 831	-5 407	-8 444	-23 668
Jääkmaksumus	17 665	272	1 556	1 828	8 533	28 026
Amortisatsioonikulu	-2 199	-160	-455	-615	-2 400	-5 214
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-112		-112		-112
31.12.2010						
Soetusmaksumus	27 482	1 540	3 259	4 799	16 557	48 838
Akumuleeritud kulum	-12 016	-1 540	-2 158	-3 698	-10 424	-26 138
Jääkmaksumus	15 466	0	1 101	1 101	6 133	22 700
Amortisatsioonikulu	-2 199		-455	-455	-2 276	-4 930
31.12.2011						
Jääkmaksumus	13 267	0	646	646	3 857	17 770

2010a.

Põhivara mahakandmine 1896 eurot - vananenud seadmed, täielik kulum ja mitte kasutuskõlblik.

Arvuti mahakandmine -soetamismaksumus 960 eurot - jääkmaksumus - 112 eurot

Kokku mahakandmine- 2856 kroon.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	635	2 185
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	654	614
1-5 aasta jooksul	2 162	2 415

Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 635 eurot

	31.12.2011	31.12.2010	
Oru ruumi	398	398	
Toome ruumi	0	1661	01.11.2010 leping lõpetatud
AS Elion –sulearvuti	237	126	
Intressimäär 16%			
Kokku:	635	2185	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	6 391	6 391		
Lühiajalised laenud kokku	6 391	6 391		
Laenukohustused kokku	6 391	6 391		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised		15 467
Kokku		15 467

OÜ võttis 28.12. 2010.a Swedpankast laenu summas 6391 eurot/100000 krooni/ aasta lõpuks oli laenujääk -6391 eurot, millest 2011.a tasutakse – 6391 eurot
Intressimäär 0,15%päevas
Pangalaenu tagastatakse vastavalt maksegraafikule.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 131	7 283	
Võlad töövõtjatele	949	1 086	
Maksuvõlad	351	1 679	4
Muud võlad	1 274	1 918	
Muud viitvõlad	1 274	1 918	
Kokku võlad ja ettemaksud	8 705	11 966	

Muud viitvõlad

	31.12.2011	31.12.2010
Kinnipeetud tulumaks tulevaste perioodide eest	176	212
Sotsiaalmaks tulevaste perioodide eest	342	446
Töötuskindlustusmaks tulevaste perioodide eest	30	57
Kohustuslike kogumispensioni makse tulev.periood.eest	17	16
Puhkusereserv	709	1187
Kokku	1274	1918

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
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 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 297	246 157
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 297	246 157
Kokku müügitulu	133 297	246 157
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Apteekide tegevus	106 800	209 369
Kosmeetika ja tualetuarvete	26 497	36 788
Kokku müügitulu	133 297	246 157

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud tulud-ostubonus	0	1 201
Muud	0	47
Kokku muud äritulud	0	1 248

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	569	2 762
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	67
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	92 699	173 210
Energia	2 071	2 352
Elektrienergia	2 028	2 215
Soojusenergia	43	137
Maarent	0	4
Üür ja rent	635	2 185
Ostud teenused	115	474
Hoolduskulud	606	1 433
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	96 695	182 487

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	122
Mitmesugused bürookulud	81	195
Koolituskulud	38	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	81
Valveteenused	414	826
Sideteenused	1 463	1 747
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogiline tarkvara	1 015	1 682
Pangateenused ja terminal	982	1 251
Kindlustusmaks	154	188
Autoteenused	768	256
Leping	0	192
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 915	6 540

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 003	27 476
Sotsiaalmaksud	4 348	8 251
Kokku tööjõukulud	20 351	35 727
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-115	-1 860
Kokku muud ärikulud	-115	-1 860

Trahvid, viivised ja hüvitised

=	31.12.2011	31.12.2010
Intressikulu kasutusrendilt	109	95
Inkasso hüvitised	0	1278
Tarnijatele viivised	0	48
Maksude viivised	0	24
Ettevõtte tulumaks	6	6

Kokku	115	1860
-------	-----	------

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-318	-187
Intressikulu laenudelt	-318	-174
Intressikulu kapitalirendilt	0	-13
Kokku finantstulud ja -kulud	-318	-186

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	5 384	8 826

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

31.12.2010a.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Seetõttu konverteeris OÜ Farmacor Quatra sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Lisa 20 Bilansivälised varad

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

31.12.2011 31.12.2010

Väikevahendid 4728 4562

Aruande digitaalallkirjad

Osühing FARMACOR QUATRA (registrikood: 11003237) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ŠVEDOV	Juhatuse liige	08.06.2012
IRINA ŠVEDOVA	Juhatuse liige	08.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 973
Kokku	21 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	106800	80.12%	Jah
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	26497	19.88%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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