

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Andreken

registrikood: 11082142

tänavatalu nimi, Päikese pst. 53
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10913

telefon: +372 5078061, +372 5044097

e-posti aadress: htoodu@ut.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Andreken arendas edasi ja jätkas 2011. aastal oma põhitegevust.

Ettevõtte tegevusaladeks on kinnisvara ost-müük ja kinnisvaraarendus, planeeringute koostamine, sõidukite renditeenus ja konsultatsioonide andmine.

2011. aastaks oli planeeritud omandatud kinnisvara arendus ja müük, sõidukite renditeenus.

2011. aastal oli pärast kinnisvara sektori langust näha märke kinnisvarasektori elavnemisel. Koostööprojektid on pooleli ning ootavad kinnisvaraturu jätkuvat tõusu. Olemasolevad sõidukid on välja üüritud.

Ettevõttes 2011. aastal töötajaid ei olnud. Igapäevast ettevõtte tegevust juhib eelpoolmainitud juhatuse liige ning ettevõtte arendustegevuses osaleb ka omanik.

Andreken OÜ on 2011. aastal täitnud omaniku poolt seatud eesmärgid ning on toimiv äriühing.

2012. aastaks on planeeritud jätkata sama tegevussuunda, hoida olemasolevat kinnisvara, investeerida teistesse äriühingutesse, omandades osalusi ettevõtete arenduse eesmärgil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12	5	2
Nõuded ja ettemaksed	730 141	602 593	
Varud	202 613	195 577	5
Kokku käibevara	932 766	798 175	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	10 494	15 607	4
Kinnisvarainvesteeringud	316 798	323 530	6
Materiaalne põhivara	35 256	39 342	7
Kokku põhivara	362 548	378 479	
Kokku varad	1 295 314	1 176 654	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	354 573	225 055	8
Võlad ja ettemaksed	71 139	46 406	9
Kokku lühiajalised kohustused	425 712	271 461	
Kokku kohustused	425 712	271 461	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902 381	870 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 591	32 144	
Kokku omakapital	869 602	905 193	
Kokku kohustused ja omakapital	1 295 314	1 176 654	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	139 170	132 542	10
Muud äritulud	0	45 130	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 245	-88 557	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 847	-43 526	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 818	-13 281	
Muud ärikulud	-5 854	-858	
Ärikasum (kahjum)	-35 594	31 450	
Finantstulud ja -kulud	3	694	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-35 591	32 144	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 591	32 144	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-35 594	31 450
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 818	13 281
Muud korrigeerimised	21 090	-1
Kokku korrigeerimised	31 908	13 280
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 589	-11 820
Varude muutus	-7 036	88 557
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 733	-13 009
Laekunud intressid	3	694
Kokku rahavood äritegevusest	31 603	109 152
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud tütarettevõtjate müügist	1	0
Antud laenud	-198 665	-6 263
Antud laenude tagasimaksed	37 550	33 821
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-161 114	27 558
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	206 605	28 249
Saadud laenude tagasimaksed	-77 087	-164 975
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	129 518	-136 726
Kokku rahavood	7	-16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5	21
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7	-16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12	5

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	870 237	873 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 144	32 144
31.12.2010	2 556	256	902 381	905 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-35 591	-35 591
31.12.2011	2 556	256	866 790	869 602

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Vastavalt Äriseadustikule on äriühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtuvalt nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimisest nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kaubavarude hindamisel rakendatakse perioodilist kaalutud keskmise soetusmaksumuse printsiipi. Vastavalt kaubavarude hindamise printsiibile toimub ka realiseeritud toodete kaubakulu arvestamine.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5
Arvutid	5
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5
Ehitised	50
Kinnisvarainvesteeringud	50

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- tütar- ja sidusettevõtet
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1	0
Arvelduskontod	11	5
Kokku raha	12	5

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	150	5 057
Maamaks	0	4
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 156
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	150	6 217

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 556	7 669
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	7 938	7 938
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	10 494	15 607

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	202 613	195 577
Kokku varud	202 613	195 577

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod	
	Kokku
31.12.2009	
Soetusmaksumus	336 480
Akumuleeritud kulum	-6 218
Jääkmaksumus	330 262
Amortisatsioonikulu	-6 732
31.12.2010	
Soetusmaksumus	336 480
Akumuleeritud kulum	-12 950
Jääkmaksumus	323 530
Amortisatsioonikulu	-6 732
31.12.2011	
Soetusmaksumus	336 480
Akumuleeritud kulum	-19 682
Jääkmaksumus	316 798

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	37 095	19 528	1 708	9 872	31 108	793	68 996
Akumuleeritud kulum	-742	-12 037	-1 278	-8 416	-21 731	-629	-23 102
Jääkmaksumus	36 353	7 491	430	1 456	9 377	164	45 894
Amortisatsioonikulu	-744	-3 912	-338	-1 456	-5 706	-102	-6 552
31.12.2010							
Soetusmaksumus	37 095	19 528	1 708	9 872	31 108	793	68 996
Akumuleeritud kulum	-1 486	-15 949	-1 616	-9 872	-27 437	-731	-29 654
Jääkmaksumus	35 609	3 579	92	0	3 671	62	39 342
Amortisatsioonikulu	-744	-3 188	-92		-3 280	-62	-4 086
31.12.2011							
Soetusmaksumus	37 095	19 528	1 708	9 872	31 108	793	68 996
Akumuleeritud kulum	-2 230	-19 137	-1 708	-9 872	-30 717	-793	-33 740
Jääkmaksumus	34 865	391	0	0	391	0	35 256

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	231 446	231 446		
Lühiajaline laen	42 501	42 501		
Lühiajaline laen	51 129	51 129		
Lühiajaline laen	12 974	12 974		
Lühiajaline laen	4 815	4 815		
Lühiajaline laen	2 732	2 732		
Lühiajaline laen	8 976	8 976		
Lühiajalised laenud kokku	354 573	354 573		
Laenukohustused kokku	354 573	354 573		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	107 745	107 745		
Lühiajaline laen	42 501	42 501		
Lühiajaline laen	51 129	51 129		
Lühiajaline laen	12 974	12 974		
Lühiajaline laen	6 967	6 967		
Lühiajaline laen	3 739	3 739		
Lühiajalised laenud kokku	225 055	225 055		
Laenukohustused kokku	225 055	225 055		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	59 846	28 686
Maksuvõlad	150	6 217
Muud võlad	11 143	11 503
Kokku võlad ja ettemaksed	71 139	46 406

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 170	132 542
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 170	132 542
Kokku müügitulu	139 170	132 542
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara ost ja müük, EMTAK 68101	0	57 520
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused, EMTAK 82991	27 000	45 878
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutusrent, EMTAK 77111	20 670	29 144
Mootorsõidukite müük, EMTAK 4519	91 500	0
Kokku müügitulu	139 170	132 542

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 693	303 444	39 578	173 926

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Andreken (registrikood: 11082142) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI-CAROLINA REINMAA	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 591
Kokku	866 790
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	866 790
Kokku	866 790

Juhatus teeb ettepaneku kogunenud kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 591
Kokku	866 790
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	866 790
Kokku	866 790

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	27000	19.40%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	91500	65.75%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	20670	14.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Armand Reinmaa	37707102715	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044097
Mobiiltelefon	+372 5078061
E-posti aadress	htoodu@ut.ee