

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: LPD OÜ

registrikood: 11717741

tänava/talu nimi, Punane 73

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 6224600

faks: +372 6224620

e-posti aadress: info@logistikapluss.ee

veebilehe aadress: www.logistikapluss.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

- LPD OÜ on Eestis kaupade hulgimüüki teostav ettevõtte.
Firma pikaajaline siht on olla kogu Eesti majandusruumi hõlmav kõrge teenindustasemega kaupade importöör ja vahendaja, mille tegevust iseloomustavad stabiilne kasvutempo ning kõrge efektiivsus.

Klientideks on Eesti suuremad jaeketid.

Olulised sündmused

2011. aasta oli ettevõtte jaoks kiire kasvu aasta. Käive kasvas võrreldes 2010. aastaga, 35%, kasum vastavalt 46%.

Ettevõtte põhifookus oli suunatud pakutavate kaupade/teenuste tutvustamisele turul ning läbi aktiivse müügitöö kliendisuhete loomisele.

Eesmärgid

2012.a. peamised tegevussuunad on järgmised:

- Olemasolevate kliendisuhete arendamine ning uute loomine
- Veelgi suurema koostöö arendamine erinevate suurtetidega
- Uute tarnijate leidmine ja tooteportfelli laiendamine.

Põhilised finantssuhtarvud:

Näitaja	Valem	2011	2010
Müügitulu		5 397 010	3 690 807
Käibe kasv (%)	$(\text{käive } 2011 - \text{käive } 2010) / \text{käive } 2010 \times 100$	46,2	
Kasumi kasv (%)	$(\text{kasum } 2011 - \text{kasum } 2010) / \text{kasum } 2010 \times 100$	69,0	
Puhasrentaablus (%)	$\text{puhaskasum} / \text{käive} \times 100$	1,0	0,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	$\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	104,2	103,4
ROA (%)	$\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$	3,9	4,1
ROE (%)	$\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \times 100$	86,8	92,4

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5	23 933	
Nõuded ja ettemaksed	980 407	576 094	2
Varud	341 072	141 318	
Kokku käibevara	1 321 484	741 345	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 853	9 123	
Kokku põhivara	6 853	9 123	
Kokku varad	1 328 337	750 468	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	82 522	0	5
Võlad ja ettemaksed	1 185 455	716 923	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 267 977	716 923	
Kokku kohustused	1 267 977	716 923	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 424	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 380	30 989	
Kokku omakapital	60 360	33 545	
Kokku kohustused ja omakapital	1 328 337	750 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 397 010	3 690 807	
Muud äritulud	2 941	3 475	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 260 434	-3 591 517	
Mitmesugused tegevuskulud	-74 512	-68 046	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 270	-2 225	
Muud ärikulud	-1 406	-1 469	
Ärikasum (kahjum)	61 329	31 025	
Finantstulud ja -kulud	-2 153	-36	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 176	30 989	
Tulumaks	-6 796	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 380	30 989	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	61 329	31 025
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 270	2 225
Muud korrigeerimised	0	-25
Kokku korrigeerimised	2 270	2 200
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-404 313	-576 094
Varude muutus	-199 754	-141 319
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	468 532	716 923
Laekunud intressid	0	645
Makstud intressid	0	-655
Kokku rahavood äritegevusest	-71 936	32 725
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-11 348
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-11 348
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	82 522	0
Makstud intressid	-2 153	0
Makstud dividendid	-25 565	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 796	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	48 008	0
Kokku rahavood	-23 928	21 377
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 933	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 928	21 377
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	23 933

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		30 989	30 989
31.12.2010	2 556	30 989	33 545
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	30 989	33 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)		52 380	52 380
Makstud dividendid		-25 565	-25 565
31.12.2011	2 556	57 804	60 360

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LPD OÜ on Eestis tegutsev hulgimüügiettevõtte, kelle klientideks on suuremad jaemüüjad.

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011. ja aastaaruande koostamiskuupäeva 29.02.2012. vahel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtetes või informatsiooni edastusviisis muutusi aruandeperioodil ei ole

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele vahemikus 20-40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Seotud osapooled

Seotud osapooled LPD OÜ jaoks on emaettevõtte ja teised osanikud, muud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted, osahingu juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	980 407	576 094	
Ostjatelt laekumata arved	980 407	576 094	
Kokku nõuded ja ettemaksed	980 407	576 094	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	103 391	51 070
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	103 391	51 070

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0		
Ostud ja parendused	11 348	11 348	11 348
Amortisatsioonikulu	-2 225	-2 225	-2 225
31.12.2010			
Soetusmaksumus	11 348	11 348	11 348
Akumuleeritud kulum	-2 225	-2 225	-2 225
Jääkmaksumus	9 123	9 123	9 123
Amortisatsioonikulu	-2 270	-2 270	-2 270
31.12.2011			
Soetusmaksumus	11 348	11 348	11 348
Akumuleeritud kulum	-4 495	-4 495	-4 495
Jääkmaksumus	6 853	6 853	6 853

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit SEB	32 522	32 522		
Laen Logistika Pluss AS	50 000	50 000		
Lühiajalised laenud kokku	82 522	82 522		
Laenukohustused kokku	82 522	82 522		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	
Muud varad	167 000	
Kokku	167 000	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 082 064	665 845	
Maksuvõlad	103 391	51 070	3
Muud võlad	0	8	
Intressivõlad	0	8	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 185 455	716 923	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Fonte OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		922		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 050	454 769	203	208 416

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	8 870			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 945 201	15 985	1 290 301	4 613

Aruande digitaalallkirjad

LPD OÜ (registrikood: 11717741) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS ORUTAR	Juhatuse liige	28.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

LPD OÜ osanikele.

Oleme auditeerinud LPD OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 9, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt LPD OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Endla 4, 10142 Tallinn

01.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

LPD OÜ (registrikood: 11717741) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	01.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 380
Kokku	57 804
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 380
Kokku	57 804
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 804
Kokku	57 804

Maksta välja dividendideks 15000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude toidukaupade hulgimüük, k.a kalad, vähilaadsed ja limused	4638	2897611	53.69%	Jah
Jookide hulgimüük	4634	2090732	38.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING FONTE	10144480		32000 EEK
Toomas Orutar	37109300257	Kanarbiku tn 6, Kangru alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6224600
Faks	+372 6224620
E-posti aadress	info@logistikapluss.ee
Veebilehe aadress	www.logistikapluss.ee