

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Arcade

registrikood: 10179856

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 109 B
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13514

telefon: +372 6707003, +372 6404881

e-posti aadress: info@arcade.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

20.12.1996.a loodud aktsiaselts Arcade, mis tegutseb hetkel Arcade OÜ-na							
äritegevus jätkus 2011.a. .							
Kaubamüük on toimunud Eesti Vabariigis ning Soome Vabariigis. Peamisteks							
müügiartikliteks on sanitaartechnika- ja remondikaubad.							
<i>Tulud,kulud,kasum</i>							
2011.a.müügitulu oli 1051195.00 EUR, mis on võrreldes 2010.a kasvanud 4,76 %							
OÜ ARCADE kasum kujunes 2011.a 1211.00 EUR.							
Põhivara kulum oli 2011.a. 2658.00 EUR.							
<i>Investeeringud</i>							
Aruande aastal investeeriti põhivarasse 1047.00 EUR.							
2012.a. investeeringuid ei planeerita.							
<i>Personal</i>							
OÜ ARCADE töötajate keskmine arv oli 10 töötajat. Ettevõtte tööjõu palgakulu oli 2011.a							
79086.00 EUR.							
Juhataja töötasu moodustas 2011.a. 11692.00 EUR							
<i>Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.</i>							
OÜ Arcade põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on kaupade sortimendi laiendamise ja müügitöö parema organiseerimisega säilitada püsiv majanduskasv.							

<i>Finantssuhtarvud.</i>							
			2011.a.	2010.a.			
Käibekasv võrreldes eelmise							
Aastaga			-11,91	-11,91	müügitulu/eelm.aasta müügitulu		
Maksevõime üldine tase			3,6	5,28	käibevara/lüh.kohustused		
Ehk lüh.võlgn.kattekindluse							
Likviidsuskordaja			0,51	0,73	käibevara-kaubavar./lüh.kohust.		
Rahaliste vahendite tase			0,07	0,25	raha/lüh.kohustused		
Varude käibekiirus kordades			3,03	3,18	real.kauba kulu/varud keskm.		
Võõrkapitali osakaal			0	0	võõrkapital/varad kokku		
Võõrkapitali ja omakapitali suhe			0	0	Varad kokku/omakapital kokku		
Ehk omakapitali kordaja							
Puhasrentaablus			0,12%	0,25%	puhaskasum/müügitulu		
Ehk puhaskasumi marginaal							
Äri kasumi marginaal (%)			0,09%	0,09%	äri kasum/müügitulu		
Ehk ärirentaablus							
Müügikate (%)			17,66%	16,15%	müügit.-müüüd.kauba kulu/		
					/ müügitulu		
Varade rentaaiblus(ROA)(%)			0,32%	0,69%	puhaskasum/varad kokku keskm.		
Omakapitali rent.(ROE)(%)			0,40%	0,83%	puhaskasum/keskmomakapital		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 720	14 623	2
Nõuded ja ettemaksed	43 614	28 530	
Varud	303 121	268 331	4
Kokku käibevara	353 455	311 484	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	49 383	50 867	5
Immateriaalne põhivara	118	245	6
Kokku põhivara	49 501	51 112	
Kokku varad	402 956	362 596	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	98 166	59 017	7
Kokku lühiajalised kohustused	98 166	59 017	
Kokku kohustused	98 166	59 017	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 669	10
Kohustuslik reservkapital	768	767	
Muud reservid	47 295	47 295	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	247 848	245 325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 211	2 523	
Kokku omakapital	304 790	303 579	
Kokku kohustused ja omakapital	402 956	362 596	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 051 195	1 003 420	11
Muud äritulud	10	14	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-880 806	-841 357	13
Mitmesugused tegevuskulud	-60 999	-59 206	14
Tööjõukulud	-105 813	-98 569	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 658	-3 381	5,6
Ärikasum (kahjum)	929	921	
Finantstulud ja -kulud	282	1 602	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 211	2 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 211	2 523	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	929	921	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 658	3 381	5,6
Kokku korrigeerimised	2 658	3 381	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 085	19 430	
Varude muutus	-34 789	-7 182	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 149	-6 986	
Muud rahavood äritegevusest	282	1 595	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 856	11 159	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 047	-1 637	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 047	-1 637	
Kokku rahavood	-7 903	9 522	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 623	5 094	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 903	9 522	
Valuutakursside muutuste mõju	0	7	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 720	14 623	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	7 669	767	47 295	245 325	301 056
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 523	2 523
31.12.2010	7 669	767	47 295	247 848	303 579
Vigade parandamise mõju	-1	1			0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	7 668	768	47 295	247 848	303 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 211	1 211
31.12.2011	7 668	768	47 295	249 059	304 790

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ARCADE 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvahelisele tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Arcade kasumiaruanne on koostatud skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des.

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. Aastaaruanne on esitatud täisarvudes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ettemakstud tulevaste perioodide kulude all kajastatakse ettemakseid ERGO kindlustusele, AS Alexela ja AS Lukoil Eesti tehtud ettemaksed autokütuse eest, rendi ettemaks AS Eesti Elecsterile ning kauba eest AS-le Eurotööst, Brigso OÜ-le ja Sancast OÜ-le.

Varud

Ostetud materjal on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest väljaminekutest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel on kasutatud FIFO-meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud põhivara kulum. Põhivarana võetakse arvele need varad, mille soetusmaksumus algab 255 EURO-st ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varad kantakse soetamisel ette-võtte kuludesse.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara gruppidele järgmisi amortisatsiooninorme:

Maa ei amortiseerita

Transpordivahendid 10%

Kaupluse inventar 20-40%

Arvutustehnika 20-40%

Materiaalse põhivara kulumit arvestatakse alates põhivara arvelevõtmise kuust ja lõpetatakse põhivara väljalangemisele järgnevast kuust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 255 EURO

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik määrata. Finants- ja intressitulu on arvestatud kassapõhiselt.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011.a. ja aruande koostamiskuupäeva 28.06.2011.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	953	905
Arvelduskontod	5 767	13 718
Kokku raha	6 720	14 623

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 835	3 191
Üksikisiku tulumaks	1 164	1 082
Sotsiaalmaks	2 408	2 221
Kohustuslik kogumispension	120	99
Töötuskindlustusmaksed	303	279
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 830	6 872

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	303 121	268 331
Kokku varud	303 121	268 331

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	3 196	18 621		18 621	27 437	28 100	28 100	77 354
Akumuleeritud kulum		-6 673		-6 673	-18 198			-24 871
Jääkmaksumus	3 196	11 948		11 948	9 239	28 100	28 100	52 483
Ostud ja parendused					1 637			1 637
Amortisatsioonikulu		-1 862		-1 862	-1 391			-3 253
31.12.2010								
Soetusmaksumus	3 196	18 621		18 621	29 074	28 100	28 100	78 991
Akumuleeritud kulum		-8 535		-8 535	-19 589			-28 124
Jääkmaksumus	3 196	10 086		10 086	9 485	28 100	28 100	50 867
Ostud ja parendused			960	960		87	87	1 047
Amortisatsioonikulu		-1 862	-80	-1 942	-589			-2 531
31.12.2011								
Soetusmaksumus	3 196	18 621	960	19 581	29 074	28 187	28 187	80 038
Akumuleeritud kulum		-10 397	-80	-10 477	-20 178			-30 655
Jääkmaksumus	3 196	8 224	880	9 104	8 896	28 187	28 187	49 383

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	638	638
Akumuleeritud kulum	-266	-266
Jääkmaksumus	372	372
Amortisatsioonikulu	-127	-127
31.12.2010		
Soetusmaksumus	638	638
Akumuleeritud kulum	-393	-393
Jääkmaksumus	245	245
Amortisatsioonikulu	-127	-127
31.12.2011		
Soetusmaksumus	638	638
Akumuleeritud kulum	-520	-520
Jääkmaksumus	118	118

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	69 520	45 618	
Võlad töövõtjatele	7 808	6 415	8
Maksuvõlad	5 830	6 872	3
Muud võlad	14 890	0	
Muud viitvõlad	14 890	0	
Saadud ettemaksed	118	112	
Kokku võlad ja ettemaksed	98 166	59 017	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	6 068	5 931
Puhkusereserv	1 740	484
Kokku võlad töövõtjatele	7 808	6 415

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	196 757	195 800
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	52 302	52 048
Kokku tingimuslikud kohustused	249 059	247 848

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	7 668	7 669
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital koosneb kahest osast, ühe osa nimiväärtus 3834 EUR-i. Seoses Eesti kroonide EUR-desse konverteerimisega lugeda Arcade OÜ osakapitaliks 7668 EUR-i, vahe 1,40 EUR-i lugeda reservi osaks.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 042 185	997 818
Soome	9 010	362
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 051 195	998 180
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	5 240
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	5 240
Kokku müügitulu	1 051 195	1 003 420
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47522	1 051 195	1 003 420
Kokku müügitulu	1 051 195	1 003 420

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	10	14
Kokku muud äritulud	10	14

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	880 806	841 357
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	880 806	841 357

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	35 546	37 066
Energia	6 050	6 140
Elektrienergia	4 062	4 413
Kütus	1 988	1 727
Mitmesugused bürookulud	162	2 102
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 012	832
Reklaamikulud	2 684	0
Pangateenused	5 973	0
Muud	8 572	13 066
Kokku mitmesugused tegevuskulud	60 999	59 206

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	79 086	73 278
Sotsiaalmaksud	26 727	25 291
Kokku tööjõukulud	105 813	98 569
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	7
Muud finantstulud ja -kulud	282	1 596
Kokku finantstulud ja -kulud	282	1 603

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	14 890

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 692	9 506

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2011.a. ja aruande koostamiskuupäeva 28.06.2012.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Arcade (registrikood: 10179856) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE DIENER	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	247 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 211
Kokku	249 059
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Juhatus otsustas 2011.a. kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	1051195	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmila Trubitsõna	45812040352	Astangu tänav 42-16, Eesti	3834 EUR
Pille Diener	46502100221		3834 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6707003
Telefon	+372 6404881
E-posti aadress	info@arcade.ee