

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Tradecom

registrikood: 10175829

tänava/talu nimi, Paldiski mnt. 149-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13517

telefon: +372 5017823, +372 6563228

faks: +372 6563207

e-posti aadress: maia.oinits@mail.ee, flash@online.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011. aastal moodustas OÜ Tradecom müügitulu majandustegevusest (seadmete rent) 25 000.- eurot. Müügitulu suurenas võrreldes eelmise aastaga 10%. Üldkulud moodustasid 10 700,- ja põhivarade kulum 7 600,- eurot. Kogu põhivara müük moodustas 120 000,- eurot. Tööjõukulud kahele inimesele moodustasid 4 000,- eurot ja maksud nendelt 1 400,- eurot. Juhtimine toimus 1- liikmelise juhatuse poolt, millise tegevust eraldi ei tasustatud. Töölepingud töötajatega on lõpetatud. Kasum, pärast dividendide tulumaksu, moodustas 54 600,- eurot. Kuna jalatsiseadmete kasutamise turg väheneb pidevalt, siis lähitulevikus otsitakse uusi projekte, millistesse investeerida. On võimalik ka tegevusala muudatus või ettevõtte tegevuse lõpetamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tradecom juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aruande koostamise eest ja kinnitab, et:

*raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

*raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

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

*ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	68 500	70 389
Nõuded ja ettemaksed	17 528	8 647
Kokku käibevara	86 028	79 036
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	31 100
Kokku põhivara	0	31 100
Kokku varad	86 028	110 136
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	60 847	4 574
Kokku lühiajalised kohustused	60 847	4 574
Kokku kohustused	60 847	4 574
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 250	97 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 619	5 225
Kokku omakapital	25 181	105 562
Kokku kohustused ja omakapital	86 028	110 136

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	25 435	23 008
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-7 600	-6 388
Brutokasum (-kahjum)	17 835	16 620
Üldhalduskulud	-10 682	-11 596
Muud äritulud	83 283	192
Äri kasum (kahjum)	90 436	5 216
Finantstulud ja -kulud	69	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 505	5 225
Tulumaks	-35 886	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 619	5 225

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	90 436	5 216
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 600	6 388
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-83 283	-192
Kokku korrigeerimised	-75 683	6 196
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 881	65 371
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	56 273	102
Kokku rahavood äritegevusest	62 145	76 885
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 217	-5 989
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	120 000	192
Kokku rahavood investeerimistegevusest	106 783	-5 797
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	69	9
Makstud dividendid	-135 000	-3 196
Makstud ettevõtte tulumaks	-35 886	-849
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-170 817	-4 036
Kokku rahavood	-1 889	67 052
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 389	3 337
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 889	67 052
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 500	70 389

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	101 570	104 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 225	5 225
Makstud dividendid			-4 045	-4 045
31.12.2010	2 556	256	102 750	105 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 619	54 619
Makstud dividendid			-135 000	-135 000
31.12.2011	2 556	256	22 369	25 181

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulud, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Tootmiseseadmed	8-10%
Muud masinad ja seadmed	10-20%
Muu inventar ja IT seadmed	20-30%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79

netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	74	74
Arvelduskontod	68 426	70 315
Kokku raha	68 500	70 389

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	16 552	8 090
Kokku nõuded ostjate vastu	16 552	8 090

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		35 886		
Käibemaks				409
Üksikisiku tulumaks				137
Sotsiaalmaks				221
Töötuskindlustusmaksed				28
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				1
Ettemaksukonto jääk	976		557	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	976	35 886	557	796

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	6 822	89 388	96 210	12 793	109 003
Akumuleeritud kulum	-5 211	-63 170	-68 381	-9 123	-77 504
Jääkmaksumus	1 611	26 218	27 829	3 670	31 499
Ostud ja parendused		5 989	5 989		5 989
Amortisatsioonikulu	-292	-5 201	-5 493	-895	-6 388
31.12.2010					
Soetusmaksumus	6 822	95 118	101 940	12 793	114 733
Akumuleeritud kulum	-5 503	-68 112	-73 615	-10 018	-83 633
Jääkmaksumus	1 319	27 006	28 325	2 775	31 100
Ostud ja parendused		13 217	13 217		13 217
Amortisatsioonikulu	-514	-5 213	-5 727		-5 727
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-805		-805		-805
Müügid		-35 010	-35 010	-2 775	-37 785
31.12.2011					
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	120 000	192
Transpordivahendid	112 200	
Muud masinad ja seadmed	7 800	
Kokku	120 000	192

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 435	23 008
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 435	23 008
Kokku müügitulu	25 435	23 008
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77399	25 435	23 008
Kokku müügitulu	25 435	23 008

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 023	8 053
Sotsiaalmaksud	1 396	2 770
Kokku tööjõukulud	5 419	10 823
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	16 552	2 811

	2011		2010
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	18 476	145 435	23 008

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 832	5 369

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Tradecom (registrikood: 10175829) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI MADISSON	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 619
Kokku	22 369
Jaotamine	
Kokku	22 369

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	25435	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiki Madisson	35509280336		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563228
Faks	+372 6563207
Mobiiltelefon	+372 5017823
E-posti aadress	flash@online.ee
E-posti aadress	maia.oinits@mail.ee