

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Finantsvara

registrikood: 10618505

tänav, maja ja korteri number: Lepiku tee 54-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11913

telefon: +372 5111220

e-posti aadress: finantsvara@hot.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	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Finantsvara põhitegevusala 2011.a. oli kaubandus- ja vahendustegevus.

2011. aastal oli OÜ Finantsvara müügitulu 20 617 eurot (2010.a. 15 353 eurot), mis on 34,3% rohkem kui 2010.a.

OÜ Finantsvaras töötajaid ei olnud ja juhatuse liige töötasu ei saanud.

2012.a. jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 740	11 441	
Nõuded ja ettemaksed	600	1 725	2
Varud	388	388	
Kokku käibevara	12 728	13 554	
Kokku varad	12 728	13 554	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 029	5 129	3
Kokku lühiajalised kohustused	5 029	5 129	
Kokku kohustused	5 029	5 129	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 613	7 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-726	-1 746	
Kokku omakapital	7 699	8 425	
Kokku kohustused ja omakapital	12 728	13 554	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	20 617	15 353	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 108	-6 828	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 285	-10 415	
Muud ärikulud	-58	-6	
Ärikasum (kahjum)	-834	-1 896	
Finantstulud ja -kulud	108	150	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-726	-1 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-726	-1 746	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-834	-1 896	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 125	2 136	2
Varude muutus	0	285	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-100	-1 152	3
Kokku rahavood äritegevusest	191	-627	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-2 000	-1 917	
Antud laenude tagasimaksed	2 000	1 917	
Laekunud intressid	108	150	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	108	150	
Kokku rahavood	299	-477	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 441	11 918	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	299	-477	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 740	11 441	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	7 359	10 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 746	-1 746
31.12.2010	2 556	256	5 613	8 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-726	-726
31.12.2011	2 556	256	4 887	7 699

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Finantsvara 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. OÜ Finantsvara kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Finantsvara OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena. Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud – ja kulud".

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest 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 soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja –kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, juhatuse liikmeid ja nende lähedasi.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	110	86
Ettemaksed	490	1 639
Kokku nõuded ja ettemaksed	600	1 725

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	71	232
Maksuvõlad	61	0
Muud võlad	4 897	4 897
Dividendivõlad	1 278	1 278
Muud viitvõlad	3 619	3 619
Kokku võlad ja ettemaksed	5 029	5 129

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 617	15 353
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 617	15 353
Kokku müügitulu	20 617	15 353
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide müügitulu	3 073	6 821
Autorendi müügitulu	9 203	7 765
Muud müügitulud	1 950	767
Konsultatsioon	6 391	0
Kokku müügitulu	20 617	15 353

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 279	3 279

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Finantsvara (registrikood: 10618505) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMOND RUSSAK	Juhatuse liige	29.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-726
Kokku	4 887
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-726
Kokku	4 887
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 887
Kokku	4 887

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud juriidilised toimingud	69109	6391	31.00%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	9203	44.64%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	3073	14.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimond Russak	37008236540	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5111220
E-posti aadress	finantsvara@hotmail.ee