

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts RANDESKO

registrikood: 10102983

tänavatänu nimi, Kadaka tee 32
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6050030

faks: +372 6050031

e-posti aadress: info@randesko.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Aktsiakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

AS Randesko tegeleb isikukaitsevahendite hulgimüügiga, mida imporditakse kolmandatest riikidest, väiksemas koguses ostetakse ka Euroopa

Liidu liikmesriikidest. Kauba müük toimub peamiselt Eesti Vabariigi piires, osaliselt Läti Vabariiki ja Soome Vabariiki.

Kliendi soovi korral kasutame kauba kohaletoimetamiseks oma transporti ja Eesti Posti kullerteenust.

2011.a. müügitulu oli 1 225 860 eurot Eesti Vabariigi piires,

74 482 eurot Läti Vabariiki ja Soome Vabariiki.

AS Randeskos töötas kuus töötajat :

1.Juhataja

2.Pearaamatupidaja

3.Müügimees

4.Laojuhataja

5.Laotöötaja

6.Autojuht

2011.a. töötajate palgakulu oli 80 684 eurot, sotsiaalmaksu arvestati 26 594 eurot ja töötuskindlustusmaksu arvestati 1 128 eurot..

Juhatuse liikmeid oli 1. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

2011.a. maksti välja juhatuse otsusega aktsionär Meelis Täht,ile dividende 55 000 eurot.

AS Randesko juhatuse liige Meelis Täht omab 4 000 aktsiat kogusummas 25 565 eurot.

Peamised finantssuhtarvud eurodes:

	2011	2010
Müügitulu	1 300 342	1 110 138
Käibe kasv (%)	17%	53%
Brutokasumi määr (%)	10%	4%
Puhaskasum	109 147	113 729
Puhaskasumi kasv (%)	-4%	878%
Puhasrentaablus (%)	8%	10%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	54	30
ROA (%)	11%	12%
ROE (%)	11%	12%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2011} - \text{müügitulu 2010}) / \text{müügitulu 2010} * 100$

Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2011} - \text{puhaskasum 2010}) / \text{puhaskasum 2010} * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 868	139 197	2
Nõuded ja ettemaksed	256 434	198 029	3
Varud	632 451	556 260	6
Kokku käibevara	943 753	893 486	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	39 030	46 986	7
Kokku põhivara	39 030	46 986	
Kokku varad	982 783	940 472	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 536	29 372	8
Kokku lühiajalised kohustused	17 536	29 372	
Kokku kohustused	17 536	29 372	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	827 979	769 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 147	113 729	
Kokku omakapital	965 247	911 100	
Kokku kohustused ja omakapital	982 783	940 472	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 300 342	1 110 138	12
Muud äritulud	180	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-954 949	-771 915	13
Mitmesugused tegevuskulud	-102 929	-100 678	14
Tööjõukulud	-108 406	-104 057	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 956	-8 069	7
Muud ärikulud	-548	-6 884	16
Ärikasum (kahjum)	125 734	118 538	
Finantstulud ja -kulud	-1 967	5 384	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	123 767	123 922	
Tulumaks	-14 620	-10 194	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 147	113 728	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	125 734	118 538	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 956	8 069	7
Kokku korrigeerimised	7 956	8 069	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 405	-38 983	
Varude muutus	-76 191	-128 862	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 836	10 452	
Laekunud intressid	0	5 384	
Makstud intressid	-1 967	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 620	-10 194	
Kokku rahavood äritegevusest	-29 329	-35 596	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-55 000	-38 347	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 000	-38 347	
Kokku rahavood	-84 329	-73 943	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	139 197	213 140	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-84 329	-73 943	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 868	139 197	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	807 597	835 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)			113 729	113 729
Makstud dividendid			-38 347	-38 347
31.12.2010	25 565	2 556	882 979	911 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)			109 147	109 147
Makstud dividendid			-55 000	-55 000
31.12.2011	25 565	2 556	937 126	965 247

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Randesko raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes.

AS Randesko kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ühe euro täpsusega.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes finantstulude ja – kulude all.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud ning mittetagastatavad maksud.

Bilansis on varude hindamisel kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, võetakse arvele väikevahenditena, olenemata sellest kas tööiga on üle või alla 1. aasta. Väikevahenditena arvele võetud vara kantakse 100 %-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm aastas on 10%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed ja masinad	10
Inventar	10

Tulud

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	261	0
Arvelduskontod	54 607	139 197
Kokku raha	54 868	139 197

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	235 809	190 061	4
Ostjatelt laekumata arved	235 809	193 514	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-3 453	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 625	7 968	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	256 434	198 029	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	235 809	193 514
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-3 453
Kokku nõuded ostjate vastu	235 809	190 061
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 453	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-3 453
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 453	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-3 453

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 398		7 968	
Üksikisiku tulumaks		2 555		2 151
Sotsiaalmaks		4 505		4 106
Kohustuslik kogumispension		94		81
Töötuskindlustusmaksed		573		523
Ettemaksukonto jääk	14 227			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 625	7 727	7 968	6 861

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	608 906	441 844
Ettemaksed varude eest	23 545	114 416
Kokku varud	632 451	556 260

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	84 980	18 731	103 711	103 711
Akumuleeritud kulum	-43 335	-5 321	-48 656	-48 656
Jääkmaksumus	41 645	13 410	55 055	55 055
Amortisatsioonikulu	-6 516	-1 553	-8 069	-8 069
31.12.2010				
Soetusmaksumus	84 980	18 731	103 711	103 711
Akumuleeritud kulum	-49 851	-6 874	-56 725	-56 725
Jääkmaksumus	35 129	11 857	46 986	46 986
Amortisatsioonikulu	-6 516	-1 440	-7 956	-7 956
31.12.2011				
Soetusmaksumus	84 980	18 731	103 711	103 711
Akumuleeritud kulum	-56 367	-8 314	-64 681	-64 681
Jääkmaksumus	28 613	10 417	39 030	39 030

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 220	3 946	9
Võlad töövõtjatele	2 589	7 573	10
Maksuvõlad	7 727	6 861	5
Muud võlad	0	10 993	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 536	29 373	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	7 220	3 946
Kokku võlad tarnijatele	7 220	3 946

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	0	5 014
Puhkusetasude kohustus	2 589	2 559
Kokku võlad töövõtjatele	2 589	7 573

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.39	100

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 225 859	1 055 930
Läti	73 129	53 865
Soome	1 354	343
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 300 342	1 110 138
Kokku müügitulu	1 300 342	1 110 138
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Isikukaitsevahendite hulgimüük	1 300 342	1 110 138
Kokku müügitulu	1 300 342	1 110 138

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	864 281	710 158
Energia	16 836	16 394
Elektrienergia	3 790	4 917
Kütus	13 046	11 477
Alltöövõtutööd	15 038	13 641
Transpordikulud	58 632	31 523
Muud	162	199
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	954 949	771 915

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	60 601	64 314
Mitmesugused bürookulud	2 868	6 917
Lähetuskulud	740	0
Koolituskulud	191	83
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	996	3 493
Muud	37 533	25 871
Kokku mitmesugused tegevuskulud	102 929	100 678

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	80 683	77 510
Sotsiaalmaksud	27 723	26 547
Kokku tööjõukulud	108 406	104 057
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Liikmemaksud	447	730
Kohtukulud	0	6 154
Ümardus	0	0
Muud	101	0
Kokku muud ärikulud	548	6 884

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 055	27 640

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts RANDESKO (registrikood: 10102983) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS TÄHT	Juhatuse liige	11.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts RANDESKO aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts RANDESKO 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 14, 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 arvnahtajate 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 arvestuspoliitika 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 aktsiaselts RANDESKO finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Aigro

Vandeaudiitori number:50

Anne Aigro Audiitorühing OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number:105

Tallinn

13.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts RANDESKO (registrikood: 10102983) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE AIGRO	Vandeaudiitor	13.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	827 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 147
Kokku	937 126
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	857 126
Kokku	937 126

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	827 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 147
Kokku	937 126
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	857 126
Kokku	937 126

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	1300342	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6050030
Faks	+372 6050031
E-posti aadress	info@randesko.ee